

**POLITYKA ZARZĄDZANIA ŁAŃCUCHEM DOSTAW MINERAŁÓW
POCHODZĄCYCH Z OBSZARÓW DOTKNIĘTYCH KONFLIKTAMI
I OBSZARÓW WYSOKIEGO RYZYKA**

USHIO POLAND SP. Z O.O.



Wersja 1.2.

Obowiązująca od 1 stycznia 2025 r.

SPIS TREŚCI

I.	WSTĘP	2
II.	PODSTAWOWE WARTOŚCI I ZASADY POSTĘPOWANIA	4
1.	Źródła	4
2.	Wartości i zasady	4
III.	PRZYJĘTE ŚRODKI OGRANICZANIA RYZYKA	9
1.	System zarządzania łańcuchem dostaw	9
1.1.	Wstęp	9
1.2.	Podstawowe informacje o Procedurze wewnętrznej RSCM	10
1.3.	Skrócony opis Procedury wewnętrznej RSCM	11
2.	Identyfikacja hut/rafinerii w łańcuchu dostaw.	13
2.1.	Wstęp	13
2.2.	Formularz CMRT	13
2.3.	Oświadczenia dostawców	15
3.	Weryfikacja informacji od dostawców	15
3.1.	RMAP	15
3.2.	Współpraca z dostawcami	16
4.	Wykorzystanie źródeł zewnętrznych.	17
4.1.	Systemy należytej staranności	17
4.2.	Identyfikowanie ryzyk w oparciu o źródła powszechnie dostępne	18
5.	Monitorowanie i audyt.	19
5.1.	Wstęp - RMAP	19
5.2.	„Biała Lista”	20
5.3.	Audyt	21
6.	Dokumentowanie należytej staranności	24
6.1.	Rejestr procesu należytej staranności	24
6.2.	Sprawozdania roczne	25
IV.	STRATEGIA REAGOWANIA NA ZIDENTYFIKOWANE RYZYKA	27
1.	Ryzyka wymagające podjęcia działań	27
2.	Strategie zarządzania ryzykiem	28
3.	Działania w celu ograniczenia ryzyka	29
V.	PRZYJĘCIE POLITYKI RSCM / UWAGI KOŃCOWE	30

I. WSTĘP

Ushio Poland Sp. z o.o. [dalej „**Ushio Poland**” lub „**Spółka**”] jest częścią międzynarodowej grupy Ushio, wywodzącej swoje korzenie z Japonii. Spółką dominującą w strukturze europejskiej Grupy i jednocześnie głównym odbiorcą produktów Ushio Poland jest firma niemiecka Ushio Germany. Ushio Poland zajmuje się produkcją specjalistycznych lamp dla rolnictwa i przemysłu. W procesie produkcyjnym Spółka wykorzystuje metale uzyskiwane z minerałów, które mogą pochodzić z obszarów dotkniętych konfliktami lub obszarów wysokiego ryzyka [tzw. „**konfliktowe minerały**”] tj. cynę, tantal, wolfram oraz złoto [dalej również jako: „**3TG**”].

Spółka dokonuje importu 3TG głównie z Chin i Hongkongu. Dostawcami tych surowców są dystrybutorzy zaopatrujący się w hutach (bądź rafineriach) zlokalizowanych na terytorium Chin lub Hongkongu. Ushio Poland uzyskuje od dostawców informacje dotyczące hut (bądź rafinerii), w których nabywane są surowce. Informacje te przekazywane są w postaci formularza **CMRT [Conflict Minerals Reporting Template]**, wypełnianego i przekazywanego na początku każdego roku finansowego Co do zasady, huty i rafinerie, w których dokonywane są zakupy metali dostarczanych Ushio Poland, znajdują się na liście podmiotów, które przeszły audyt lub zgłosiły swój akces do programu **RMAP [Responsible Minerals Assurance Process]** prowadzonego przez **RMI [Responsible Minerals Initiative]**. Lista ta znajduje się na stronie RMI:

<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/responsible-minerals-assurance-process/>

Ushio Poland jest podmiotem funkcjonującym na „niższym szczeblu łańcucha dostaw” (w rozumieniu wytycznych OECD)¹, który wykorzystuje nabywane surowce do produkcji wyrobów przemysłowych. Pojęcie „niższy szczebel łańcucha dostaw” oznacza część łańcucha dostaw minerałów od hut/rafinerii do detalistów, podczas gdy „wyższy szczebel łańcucha dostaw” oznacza część łańcucha dostaw minerałów od miejsca ich wydobywania do hut/rafinerii. W istocie rzeczy Spółka jest podmiotem działającym na jednym z ostatnich etapów łańcucha dostaw, ponieważ wykorzystuje surowce już istotnie przetworzone w postaci np. drutów, prętów, elektrod, pierścieni oraz innych wyrobów wykonanych z, lub zawierających metale uzyskane z konfliktowych minerałów.

¹ OECD (2016), OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas: Third Edition, OECD Publishing, Paris.
<http://dx.doi.org/10.1787/9789264252479-en>

Umiejscowienie Spółki w łańcuchu dostaw i jej relatywnie niewielka siła zakupowa ograniczają możliwości wywierania znaczącego wpływu na dostawców. Jednakże, dzięki pozycji Grupy Ushio, której częścią jest Spółka, a także dzięki świadomości konieczności zachowania należytej staranności ma ona wystarczające narzędzia, aby wymagać od dostawców dostarczania informacji dotyczących zachowania przez nich należytej staranności w zakresie odpowiedzialnego kształtowania swoich łańcuchów dostaw konfliktowych minerałów i wytworzonych z nich metali. Dzięki temu, Ushio Poland ma swój wkład w procesie tworzenia odpowiedzialnych łańcuchów dostaw minerałów z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka.

Ushio Poland jako odpowiedzialny przedsiębiorca, jest świadoma ryzyka znaczących negatywnych skutków, które mogą być związane z wydobywaniem minerałów, z których wytwarzane są nabywane przez nią metale, handlem nimi, ich przetwórstwem i wywozem z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka. Jednocześnie, Spółka jest w pełni świadoma tego, że obowiązkiem odpowiedzialnego przedsiębiorcy jest poszanowanie praw człowieka i nieprzyczynianie się do konfliktów. Z tego względu, Spółka rozumie konieczność przyjęcia, szerokiego rozpowszechniania oraz uwzględniania w umowach lub porozumieniach z dostawcami Polityki w zakresie odpowiedzialnego pozyskiwania minerałów z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka, jako wspólnego punktu odniesienia dla praktyk pozyskiwania minerałów uwzględniających konflikty oraz wiedzy dostawców na temat ryzyka od miejsca wydobywania do użytkownika końcowego.

Mając powyższe na uwadze, celem Polityki zarządzania łańcuchem dostaw minerałów pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka, określonej w tym dokumencie [zwanej dalej „**Polityką RSCM**”] jest ustanowienie formalnego narzędzia ułatwiającego monitorowanie procesu należytej staranności w zakresie odpowiedzialnego łańcucha dostaw konfliktowych minerałów, w którym uczestniczy również Spółka. Przyjmując niniejszą Politykę RSCM, Spółka zobowiązuje się do powstrzymywania się od wszelkich działań, które mogłyby przyczyniać się do finansowania konfliktów, a także zobowiązuje się do przestrzegania odpowiednich rezolucji ONZ nakładających sankcje lub, w stosownych przypadkach, przepisów krajowych wdrażających takie rezolucje.

Polityka RSCM obowiązuje wszystkich pracowników Ushio Poland od dnia 1 stycznia 2022 r. i ma zastosowanie do wszystkich umów i kontraktów zawieranych z dostawcami surowców z grupy 3TG.

II. PODSTAWOWE WARTOŚCI I ZASADY POSTĘPOWANIA

1. Źródła

W niniejszej części Polityki RSCM zostały zdefiniowane podstawowe wartości i zasady postępowania jakimi kieruje się Ushio Poland w toku zarządzania procesem należytej staranności w zakresie odpowiedzialnego łańcucha dostaw konfliktowych minerałów.

Zostały one sformułowane na podstawie wytycznych OECD, o których mowa w przypisie 1, a także:

- Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/821 z dnia 17 maja 2017 r. ustanawiającego obowiązki w zakresie należytej staranności w łańcuchu dostaw unijnych importerów cyny, tantalu, wolframu, ich rud oraz złota pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami o obszarów wysokiego ryzyka (Dz.U. L 130 z 19.05.2017 r.) [dalej „**Rozporządzenie nr 2017/821**”];
- Zaleceń Komisji (UE) 2018/1149 z dnia 10 sierpnia 2018 r. w sprawie niewiążących wytycznych dotyczących identyfikacji obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka oraz innych czynników ryzyka w łańcuchu dostaw na mocy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/821 (Dz.U. L 208 z 17.08.2018 r.) [**Zalecenia Komisji**];
- Innych materiałów i publikacji w zakresie „konfliktowych minerałów”, w szczególności informacji dostępnych na stronach Komisji Europejskiej² oraz RMI.

2. Wartości i zasady

W odniesieniu do poważnych nadużyć związanych z wydobyciem minerałów, ich transportem lub handlem nimi:

1. Spółka nie będzie tolerować poniższych czynów ani w żaden sposób czerpać z nich korzyści, przyczyniać się do nich, pomagać w ich popełnieniu ani ułatwiać ich popełnienia przez jakikolwiek inny podmiot w łańcuchu dostaw, w którym uczestniczy:
 - i. wszelkich form tortur oraz okrutnego, niehumanitarnego i poniżającego traktowania;

² https://policy.trade.ec.europa.eu/development-and-sustainability/conflict-minerals-regulation_en

- ii. wszelkich form pracy przymusowej lub obowiązkowej oznaczającej pracę lub świadczenie usług, które są wymagane od dowolnej osoby pod groźbą kary i do których wykonywania dana osoba nie zgłosiła się dobrowolnie;
- iii. najgorszych form pracy dzieci;
- iv. innych poważnych naruszeń praw człowieka i nadużyć takich jak zakrojona na szeroką skalę przemoc seksualna;
- v. zbrodni wojennych lub innych poważnych naruszeń międzynarodowego prawa humanitarnego, zbrodni przeciwko ludzkości lub ludobójstwa.

W odniesieniu do zarządzania ryzykiem związanym z poważnymi nadużyciami:

- 2. Spółka zawiesi lub zakończy współpracę z dostawcami surowców, jeżeli stwierdzi, że istnieje uzasadnione ryzyko, iż dostawcy zaopatrują się u dowolnego podmiotu, który dopuścił się poważnych nadużyć wymienionych w pkt 1 (powyżej).

W odniesieniu do bezpośredniego lub pośredniego wsparcia dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych:

- 3. Spółka nie będzie tolerować bezpośredniego ani pośredniego wsparcia dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych przez wydobywanie i transport minerałów, handel nimi, ich przetwórstwo lub wywóz. Wsparcie dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych w tym zakresie obejmuje m.in. nabywanie minerałów od niepaństwowych ugrupowań zbrojnych lub jednostek z nimi powiązanych, dokonywanie płatności na ich rzecz lub w jakikolwiek inny sposób udzielanie pomocy logistycznej lub dostarczanie sprzętu takim ugrupowaniom lub jednostkom, które:
 - i. bezprawnie kontrolują miejsca wydobywania lub w inny sposób kontrolują szlaki transportowe, punkty, w których odbywa się handel minerałami, oraz podmioty działające na wyższym szczeblu łańcucha dostaw; lub
 - ii. bezprawnie nakładają podatki lub wymuszają pieniądze lub minerały w punktach dostępu do kopalni, wzdłuż szlaków transportowych lub w punktach, w których odbywa się handel minerałami; lub
 - iii. bezprawnie opodatkowują pośredników, przedsiębiorstwa eksportujące lub międzynarodowe przedsiębiorstwa handlowe lub wymuszają od nich pieniądze.

W odniesieniu do zarządzania ryzykiem związanym z bezpośrednim lub pośrednim wsparciem dla niepaństwowych ugrupowań zbrojnych:

- 4. Spółka zawiesi lub zakończy współpracę z dostawcami surowców, jeżeli stwierdzi, że istnieje uzasadnione ryzyko, iż dostawcy zaopatrują się u dowolnego podmiotu, który

zapewnia niepaństwowym ugrupowaniom zbrojnym bezpośrednio lub pośrednie wsparcie zdefiniowane w pkt 3, lub są z takim podmiotem powiązani.

W odniesieniu do publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa:

5. Spółka popiera tezę, iż należy wyeliminować wsparcie dla publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa, które bezprawnie kontrolują kopalnie, szlaki transportowe i podmioty działające na wyższym szczeblu łańcucha dostaw; bezprawnie nakładają podatki lub wymuszają pieniądze lub minerały w punktach dostępu do kopalni, wzdłuż szlaków transportowych lub w punktach, w których odbywa się handel minerałami; lub bezprawnie opodatkowują pośredników, przedsiębiorstwa eksportujące lub międzynarodowe przedsiębiorstwa handlowe lub wymuszają od nich pieniądze.
6. Spółka uznaje, że rolą publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa w kopalniach lub na otaczających je obszarach bądź wzdłuż szlaków transportowych powinno być wyłącznie utrzymanie praworządności, w tym ochrona praw człowieka, zapewnienie bezpieczeństwa pracowników kopalni, sprzętu i obiektów oraz ochrona kopalni lub szlaków transportowych przed ingerencją w legalne wydobywanie i legalny handel.
7. Spółka popiera międzynarodowe starania na rzecz podjęcia działań mających na celu stworzenie gwarancji, że osoby lub jednostki sił bezpieczeństwa, o których wiadomo, że są odpowiedzialne za rażące łamanie praw człowieka, nie będą zatrudniane.
8. Spółka wspiera wysiłki na rzecz przyczynienia się do wypracowania rozwiązań dotyczących sposobów poprawy przejrzystości w zakresie płatności na rzecz sił bezpieczeństwa za usługi zapewniania bezpieczeństwa.
9. Spółka popiera wysiłki międzynarodowe na rzecz zmniejszania ryzyka dla grup szczególnie wrażliwych, w szczególności górników wydobywających ręcznie lub na małą skalę, na negatywne skutki związane z obecnością sił bezpieczeństwa, publicznych lub prywatnych, na terenach kopalni.

W odniesieniu do zarządzania ryzykiem związanym z publicznymi lub prywatnymi siłami bezpieczeństwa:

10. Spółka zawiesi lub zakończy współpracę z dostawcami surowców, aby zapobiec ryzyku związanemu z bezpośrednim lub pośrednim wsparciem dla publicznych lub prywatnych sił bezpieczeństwa, o którym mowa w pkt 5, lub aby ograniczyć to ryzyko, w przypadku gdy stwierdzi, że takie uzasadnione ryzyko istnieje.

W odniesieniu do przekupstwa i podawania fałszywych informacji o pochodzeniu minerałów:

11. Spółka nie będzie oferować, obiecywać, wręczać ani żądać żadnych łapówek oraz nie będzie zabiegać o łapówki w celu ukrycia lub zmiany pochodzenia minerałów, aby wprowadzić w błąd w odniesieniu do podatków, opłat i opłat licencyjnych uiszczanych na rzecz rządów z tytułu wydobywania minerałów, handlu nimi, ich przetwórstwa, transportu i wywozu.

W odniesieniu do prania pieniędzy:

12. Spółka będzie wspierać wysiłki i działania mające na celu przyczynienie się do skutecznego wyeliminowania prania pieniędzy, w szczególności w przypadku gdy zostanie zidentyfikowane uzasadnione ryzyko prania pieniędzy wynikające z wydobywania minerałów, handlu nimi, ich transportu lub wywozu, powiązane z nielegalnym nakładaniem podatków lub wymuszaniem minerałów w punktach dostępu do kopalni, wzdłuż szlaków transportowych lub w punktach, w których odbywa się handel minerałami przez dostawców surowców, bądź ryzyko związane z takimi działaniami.

W odniesieniu do uiszczania podatków, opłat i opłat licencyjnych na rzecz rządów:

13. Spółka wspiera wszelkie inicjatywy służące stworzeniu warunków pozwalających, aby wszystkie podatki, opłaty i opłaty licencyjne związane z wydobywaniem minerałów, handlem nimi i ich wywozem z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka były uiszczane na rzecz rządów oraz, zgodnie z pozycją przedsiębiorstwa w łańcuchu dostaw.

W odniesieniu do zarządzania ryzykiem związanym z przekupstwem i podawaniem fałszywych informacji o pochodzeniu minerałów i praniem pieniędzy na rzecz skorumpowanych rządów:

14. Uwzględniając własną pozycję w łańcuchu dostaw, Spółka zobowiązuje się do współpracy z dostawcami, organami administracji centralnej lub lokalnej, organizacjami międzynarodowymi, społeczeństwem obywatelskim oraz, w stosownych przypadkach, z osobami trzecimi, których to dotyczy, w zakresie poprawy i śledzenia wyników działań podejmowanych w celu zapobieżenia ryzyku wystąpienia negatywnych skutków lub ograniczenia tego ryzyka przez podejmowanie wymiernych działań w rozsądnych ramach czasowych. Spółka zawiesi lub zakończy współpracę z dostawcami surowców, w przypadku powzięcia informacji, że uczestniczą oni w procederze przekupstwa i/lub podawania fałszywych informacji o pochodzeniu minerałów, a także praniu pieniędzy na rzecz skorumpowanych rządów.

Przedstawione powyżej wartości, którymi kieruje się Spółka w celu zachowania należytej staranności, a także zasady postępowania oraz podjęte zobowiązania należy rozumieć w kontekście pozycji Spółki oraz jej umiejscowienia w łańcuchu dostaw. Znajdując się na niższym szczeblu łańcucha dostaw konfliktowych minerałów, a bardziej precyzyjnie - na jednym z ostatnich etapów tego łańcucha dostaw, Spółka może posiadać jedynie ograniczone informacje odnoszące się do etapów łańcucha dostaw, znajdujących się na jego wyższym szczeblu, w szczególności wydobywania minerałów lub ich rud oraz transportu z miejsc wydobywania do miejsc przetwarzania. Z tego względu, ma również ograniczony wpływ na te podmioty, który znajdują się na wyższym szczeblu łańcucha, co raczej wyklucza też bezpośredni wpływ na procesy zachodzące w fazie wydobywania i wstępnego przetworzenia oraz interesariuszy tych procesów.

Natomiast, nie wyklucza to poparcia Spółki dla inicjatyw, których celem jest większa przejrzystość całego łańcucha dostaw, a także podejmowania działań, których celem jest weryfikacja dostawców oraz ich źródeł dostaw rozumianych jako huty i rafinerie, które to działania Spółka podejmuje.

Wszelkie sformułowania odnoszące się do zadań i zobowiązań Spółki, o ile wynika to z kontekstu, należy też rozumieć jako zadania i zobowiązania jej przedstawicieli oraz pracowników, którym przydzielone zostały określone kompetencje i obowiązki.

III. PRZYJĘTE ŚRODKI OGRANICZANIA RYZYKA

W niniejszej części Polityki RSCM zostały przedstawione środki ograniczania ryzyka związanego z odpowiedzialnym zarządzaniem łańcuchem dostaw minerałów pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka. Środki te stanowią jednocześnie elementy systemu zarządzania łańcuchem dostaw i obejmują następujące obszary:

1. Utworzenie i wdrożenie wewnętrznego systemu zarządzania łańcuchem dostaw.
2. Identyfikacja hut/rafinerii w łańcuchu dostaw, w którym uczestniczy Spółka.
3. Weryfikacja informacji pozyskiwanych od dostawców.
4. Wykorzystanie systemów należytej staranności oraz źródeł powszechnie dostępnych.
5. Monitorowanie i audyt procesu należytej staranności w zakresie zarządzania łańcuchem dostaw.
6. Dokumentowanie procesu należytej staranności.

Poniżej zostały przedstawione szczegółowe informacje dotyczące podjętych przez Spółkę środków ograniczania ryzyka we wskazanych obszarach.

1. System zarządzania łańcuchem dostaw

1.1. Wstęp

Podstawą systemu zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów Ushio Poland są:

- niniejsza Polityka RSCM, która stanowi zarówno zbiór zasad i wartości definiujących podejście Spółki i jej pracowników do kwestii zachowania należytej staranności w procesie zarządzania odpowiedzialnymi łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów, jak również wytyczne odnośnie do konkretnych działań w przypadku zidentyfikowania ryzyk w tym procesie w celu ich wyeliminowania bądź ograniczenia;
- oraz dokument wykonawczy „*Procedura wewnętrzna zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przez Ushio Poland Sp. z o.o.*”.

Ponadto, system zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów Ushio Poland składa się z dodatkowych elementów, do których należą:

- Identyfikacja hut/rafinerii, w których zaopatrują się dostawcy Spółki w oparciu o informacje uzyskane od tych dostawców oraz formularze CMRT i oświadczenia dostawców.
- Weryfikacja informacji od dostawców oparta na ścisłej długoterminowej współpracy z nimi oraz wykorzystaniu informacji dostępnych w ramach programu RMAP na stronach internetowych RMI.
- Monitorowanie źródeł zewnętrznych informacji na temat łańcuchów dostaw konfliktowych minerałów, zarówno sformalizowanych [RMAP, Komisja Europejska, systemy należytej staranności] jak również nieformalnych [informacje medialne z różnych źródeł].
- Dokumentowanie działań Spółki w zakresie należytej staranności w odpowiedzialnym zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.

Inne niż Polityka RSCM elementy systemu zarządzania łańcuchem dostaw zostały opisane w kolejnych punktach poniżej.

1.2. Podstawowe informacje o Procedurze wewnętrznej RSCM

Wewnętrzny system odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów został opisany w formie procedury, która skierowana jest do wszystkich pracowników Spółki i która określa szczegółowo przebieg wewnętrznych procesów w Spółce mających na celu realizację niniejszej Polityki RSCM. Procedura ta nosi nazwę „*Procedura wewnętrzna zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przez Ushio Poland Sp. z o.o.*” Dokument ten określa następujące elementy wewnętrznego systemu zarządzania łańcuchem dostaw:

- Przydziela odpowiednie uprawnienia i odpowiedzialności pracownikom, posiadającym niezbędne kompetencje, wiedzę i doświadczenie do nadzorowania procesu należytej staranności w łańcuchu dostaw oraz jej realizowania.
- Definiuje zasoby i procedury niezbędne do wspierania działań i monitorowania procesów w systemie zarządzania łańcuchem dostaw.
- Określa strukturę organizacyjną i procesy komunikacji, które mają zapewnić, że kluczowe informacje, w tym informacje na temat polityki przedsiębiorstwa dotrą do pracowników.
- Reguluje zasady komunikacji z dostawcami oraz innymi interesariuszami, w zakresie komunikacji Polityki RSCM Spółki w odniesieniu do zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.

- Formułuje zasady monitorowania i rozliczania wykonania zadań przydzielonych poszczególnym pracownikom.

„Procedura wewnętrzna zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przez Ushio Poland Sp. z o.o.” [zwana dalej „**Procedurą wewnętrzną RSCM**”] została przyjęta wraz z niniejszą Polityką RSCM i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2025 r.

1.3. Skrócony opis Procedury wewnętrznej RSCM

Procedura wewnętrzna RSCM jest dokumentem wewnętrznym, który nie podlega upublicznieniu i nie jest udostępniany dostawcom bądź jakimkolwiek innym interesariuszom. Dokument ten ma charakter aktu wykonawczego w stosunku do Polityki RSCM. Jego celem jest określenie precyzyjnych zasad wewnętrznego procesu odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw z zachowaniem należytej staranności.

Odwołując się do wartości i zasad zdefiniowanych w Polityce RSCM, a także przyjętych środków ograniczania ryzyka i strategii reagowania na zidentyfikowane ryzyka, Procedura wewnętrzna RSCM określa strukturę procesu odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw 3TG przez Ushio Poland, zarówno w ujęciu podmiotowym (poprzez wskazanie osób odpowiedzialnych i ich funkcji), jak również w ujęciu przedmiotowym, tj. w odniesieniu do przewidzianych zadań i czynności.

W rozumieniu podmiotowym, Procedura wewnętrzna RSCM określa zespół osób (zdefiniowanych poprzez pełnione w Spółce funkcje), któremu przypisane zostały określone zadania i kompetencje w procesie. Zespół ten składa się z pracowników Działu Zakupów, w tym jego Kierownika. Zadanie nadzorowania procesu „niejako z lotu ptaka” zostało przypisane Prezesowi Zarządu (ewentualnie zastępowanego przez jednego z Prokurentów).

W rozumieniu przedmiotowym, Procedura wewnętrzna RSCM definiuje zadania zespołu wytypowanego do realizacji Polityki RSCM, określa szczegółowo zakres odpowiedzialności członków zespołu, umiejscawia zdefiniowane zadania w ramach już funkcjonujących innych procedur wewnętrznych oraz określa zasady komunikacji wewnętrznej - w ramach Spółki oraz zewnętrznej – głównie z dostawcami, lecz również z klientami i spółkami z Grupy Ushio.

Główne zadania zespołu odpowiedzialnego za zarządzanie procesem wewnętrznym, zdefiniowane przez Procedurę wewnętrzną RSCM są następujące:

- Weryfikacja dostawców w zakresie przestrzegania przez nich należytej staranności w procesie odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.

- Coroczna weryfikacja źródeł pozyskiwania surowców 3TG przez dostawców z wykorzystaniem formularzy CMRT oraz oświadczeń dostawców.
- Monitorowanie zgodności dostawców oraz hut/rafinerii, w których pozyskują one surowce 3TG z zasadami odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw.
- Utrzymywanie i pogłębianie relacji długoterminowych ze sprawdzonymi dostawcami w celu zachowania drożnych kanałów komunikacji.
- Monitorowanie sformalizowanych źródeł pozyskiwania informacji na temat odpowiedzialnego zarządzania łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów [RMAP, „Biała Lista”, systemy należytej staranności].
- Zapewnienie komunikacji wewnętrznej w celu budowania świadomości pracowników w zakresie polityki Spółki w odniesieniu do zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, a także w celu informowania o podejmowanych działaniach, w szczególności w przypadku zidentyfikowania ryzyka w tym obszarze.
- Zarządzanie procesem ograniczania ryzyka w oparciu o środki, przewidziane w niniejszej Polityce RSCM, w przypadku zidentyfikowania ryzyka związanego z wystąpieniem zdarzeń niezgodnych z regulacjami w zakresie odpowiedzialnych łańcuchów dostaw konfliktowych minerałów.
- Prowadzenie działań mających na celu uzyskanie dowodów, że wszystkie huty i rafinerie w łańcuchu dostaw Ushio Poland spełniają wymogi Rozporządzenia nr 2017/821, a w przypadku braku możliwości uzyskania takich dowodów, zorganizowanie zewnętrznego audytu systemu zarządzania przez Spółkę łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.
- Prowadzenie dokumentacji działań potwierdzających dochowanie należytej staranności w zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, w tym prowadzenie rejestru należytej staranności oraz przygotowanie i przedstawienie do zatwierdzenia sprawozdań rocznych w tym zakresie.

Główny ciężar zadań i odpowiedzialności, przewidziane w Procedurze wewnętrznej RSCM spoczywają na pracownikach z Działu Zakupów. Ponadto, schematy realizacji zadań związanych z weryfikacją dostawców oraz zaopatrujących ich hut/rafinerii zostały powiązane z wcześniej wdrożonymi i funkcjonującymi procedurami: weryfikacji i ewaluacji dostawców dla potrzeb zamówień odpowiednich materiałów do produkcji. Takie rozwiązanie wydaje się najbardziej naturalne, ponieważ to właśnie Dział Zakupów posiada najlepszą wiedzę o dostawcach, a także najlepsze relacje z nimi.

2. Identyfikacja hut/rafinerii w łańcuchu dostaw.

2.1. Wstęp

Ushio Poland wprowadziła w ramach swojej Polityki RSCM system przejrzystości łańcucha dostaw, który umożliwia identyfikację hut/rafinerii w łańcuchu dostaw minerałów/metali, za pośrednictwem którego poprzez dostawców uzyskuje od tych hut/rafinerii informacje dotyczące ich zgodności z zasadami odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów. System ten opiera się na corocznie aktualizowanych przez dostawców formularzach CMRT oraz oświadczeniach dostawców, o czym dalej mowa w pkt. 2.2. oraz 2.3. poniżej.

Jako przedsiębiorstwo na niższym szczeblu łańcucha dostaw, które nie ma wystarczającej siły zakupowej, aby bezpośrednio wpływać na huty/rafinerie, z których dostawcy Spółki pozyskują importowane przez nią metale, Ushio Poland nie zawsze ma bezpośredni kontakt z tymi hutami/rafineriami. Jednakże, Ushio Poland ma możliwość przeglądu informacji uzyskiwanych od dostawców oraz ich oceny pod kątem potencjalnych ryzyka w procesie odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw oraz zarządzania takim ryzykiem, jeżeli zostałyby ono stwierdzone.

Uzyskane informacje w ramach procesu identyfikacji hut/rafinerii w łańcuchu dostaw, umożliwiają weryfikację tych hut/rafinerii za pomocą dostępnych środków, takich jak np. RMAP, a także innych źródeł, w tym powszechnie dostępnych źródeł informacji, o których mowa w pkt. 4.2. poniżej.

System identyfikacji hut/rafinerii w łańcuchu dostaw oparty na aktualizowanych każdego roku formularzach CMRT, przesyłanych przez dostawców został wprowadzony w Spółce przed wdrożeniem Polityki RSCM (i przed 1 stycznia 2021 r., a więc jeszcze przed wejściem w życie zasadniczych przepisów Rozporządzenia 2017/821 nakładających określone obowiązki na unijnych importerów konfliktowych minerałów oraz wytworzonych z nich metali). W ramach Polityki RSCM został on uzupełniony o obowiązek składania oświadczeń przez dostawców.

2.2. Formularz CMRT

Formularz CMRT to ustandaryzowany szablon raportowania stworzony przez RMI we współpracy z członkami RMI, AIAG³ i JEITA⁴. Formularz CMRT ułatwia wymianę informacji w całym łańcuchu dostaw dotyczących kraju pochodzenia minerału oraz uczestniczących hut i

³ AIAG - Automotive Industry Action Group.

⁴ JEITA – Japan Electronics and Information Technology Industries Association.

rafinerii. Wspiera zgodność z ustawodawstwem i przestrzeganie wytycznych OECD. Szablon ułatwia również identyfikację nowych hut i rafinerii, które mogą potencjalnie uczestniczyć w niezależnych programach zapewniania zgodności stron trzecich. Celem formularza CMRT jest promowanie spójności i wydajności procesu wymiany danych dotyczących należytej staranności w zakresie minerałów. CMRT został zaprojektowany zgodnie ze standardem wymiany danych o minerałach z regionów ogarniętych konfliktami - IPC-1755⁵.

Ushio Poland wykorzystuje formularz CMRT w celu uzyskania od dostawców informacji dotyczących hut (bądź rafinerii), w których dostawcy nabywają surowce, które następnie sprzedają Spółce, a Ushio Poland dokonuje ich importu. Na początku każdego roku kalendarzowego, nie później niż w miesiącu lutym, Spółka przesyła dostawcom prośbę w formie mailowej o aktualizację (lub przygotowanie) formularza CMRT i jego niezwłoczne przesłanie.

Formularz CMRT otrzymywany przez Spółkę zawiera listę hut i rafinerii, z których pozyskuje 3TG, dostarczane Spółce. Ponadto, formularz zawiera m.in. informacje dotyczące:

- pochodzenia surowców użytych do wytworzenia metali, z krajów dotkniętych konfliktami lub obszarów wysokiego ryzyka [CAHRA⁶];
- kompletności wskazanych hut/rafinerii;
- potwierdzenia przez dostawców, że stosują się do wytycznych OECD dotyczących odpowiedzialnego zarządzania łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów;
- potwierdzenia przez dostawców, że posiadają od wskazanych w formularzu hut/rafinerii deklaracje stosowania się do wytycznych OECD dotyczących odpowiedzialnego zarządzania łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów.

Formularze CMRT otrzymane przez Spółkę od jej dostawców są przechowywane przez okres pięciu lat po zakończeniu roku, w którym zostały przygotowane. Formularze CMRT, wraz z innymi dokumentami, takimi jak faktury i specyfikacje oraz dostępnymi źródłami, takimi jak RMAP, umożliwiają Spółce zapewnienie systemu identyfikowalności łańcucha dostaw, pozwalającego na gromadzenie następujących informacji, istotnych dla procesu:

- opis metalu, w tym jego nazwa handlowa i rodzaj,

⁵ Norma ta ustanawia wymagania dotyczące wymiany danych pomiędzy dostawcami a ich klientami w odniesieniu do odpowiedzialnego pozyskiwania minerałów. Norma ta pierwotnie dotyczyła raportowania na podstawie amerykańskiej ustawy Dodd-Franka. Obecnie jest globalnym standardem w zakresie raportowania zarządzania łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów.

⁶ Conflict-Affected and High-Risk Areas. Aktualne informacje na temat krajów należących do CAHRA można znaleźć na stronie internetowej: <https://www.cahraslist.net/>

- o nazwa i adres dostawcy metalu,
- o nazwy i adresy hut i rafinerii dostarczających metale,
- o zapisy z audytów przeprowadzonych w hutach i rafineriach przez podmiot zewnętrzny lub inny dowód zgodności z systemem należytej staranności w łańcuchu dostaw.

Dodatkowym dokumentem do formularza CMRT jest oświadczenie dostawcy.

2.3. Oświadczenia dostawców

Formularz CMRT jest dokumentem w formie elektronicznej, który nie zawiera jednak podpisu osoby składającej oświadczenia w nim zawarte. Z tego względu, Spółka, wdrażając Politykę RSCM, wprowadziła wymóg, aby formularze CMRT, które wypełniają dostawcy 3TG zostały dodatkowo uzupełnione o oświadczenie, iż przedstawione w formularzu informacje są zgodne z prawdą oraz że dostawcy prowadzą politykę odpowiedzialnego pozyskiwania minerałów zgodnie z wytycznymi OECD. Takie oświadczenie powinno być podpisane przez dostawcę. Ze względów technicznych, oświadczenie o którym mowa powyżej może być złożone poza samą deklaracją, np. w formie oświadczenia w e-mailu lub w odrębnym dokumencie, którego skan powinien zostać przesłany wraz z formularzem CMRT. Wzór takiego oświadczenia w języku angielskim został przygotowany przez Spółkę i począwszy od 2025r. jest przesyłany dostawcom wraz z prośbą o wypełnienie/aktualizację formularza CMRT.

3. Weryfikacja informacji od dostawców

3.1. RMAP

Art. 5 ust. 4 Rozporządzenia 2017/821 nakłada na unijnych importerów metali obowiązek identyfikowania oraz oceny czynników ryzyka w swoich łańcuchach dostaw poprzez ustalenie, czy huty i rafinerie, z których jej dostawcy nabywają surowce, pomyślnie przeszły audyt potwierdzający spełnienie wymogów tego rozporządzenia.

Audyty spełniające wymogi określone w Rozporządzeniu 2017/821 przeprowadza RMI w ramach programu RMAP. Informacje na ten temat znajdują się na stronie internetowej pod następującym linkiem:

<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/responsible-minerals-assurance-process/>

Strona internetowa RMI zawiera listę aktywnych hut i rafinerii, które wyraziły akces do programu RMAP [**Active**] oraz listę hut i rafinerii, które przeszły audyt RMAP i są zgodne [**Conformant**] lub niezgodne [**Non-Conformant**] ze standardami określonymi dla programu.

Lista hut/rafinerii Active obejmuje podmioty, które zobowiązały się do poddania się ocenie RMAP, wypełniły odpowiednie dokumenty i zaplanowały ocenę na miejscu. Mogą to być etapy oceny wstępnej, oceny lub działań naprawczych. RMI odnotowuje na liście aktywnych hut/rafinerii nazwy wszystkich hut lub rafinerii, które opuściły listę aktywnych lub zgodnych i zamierzają ponownie przystąpić do programu.

Lista huty i rafinerii określonych jako zgodnych [Conformant] obejmuje te podmioty, które pomyślnie przeszły audyt pod kątem obowiązujących norm programu RMAP lub równoważnej uznanej oceny krzyżowej. Audyty RMAP mają charakter retrospektywny. Audyt ocenia systemy i procesy należytej staranności audytowanego pod kątem zgodności ze standardami RMAP. W założeniu audyty powinny odbywać się w cyklach rocznych lub trzyletnich, przy czym epidemia COVID-19 spowodowała pewne opóźnienia w realizacji audytów.

Ushio Poland posiada informacje o wszystkich hutach/rafineriach, z których jej dostawcy pozyskują surowce (metale) z grupy 3TG, ponieważ są one wymienione w przesłanych formularzach CMRT. Spółka analizuje te informacje w celu ustalenia, czy wszystkie wymienione huty/rafinerie znajdują się na jednej z list, tzn. Liście hut/rafinerii Conformant lub przynajmniej Liście Active.

W przypadku braku danej huty/rafinerii na wskazanych listach, Spółka zwraca się do dostawcy z prośbą o wyjaśnienie.

Jeżeli wyjaśnienie jest niewystarczające, co może wskazywać na wystąpienie ryzyka, Ushio Poland może zażądać dalszych wyjaśnień lub wyłączenia danej huty/rafinerii z łańcucha dostaw dla Spółki. W przypadku braku współpracy ze strony dostawcy, Spółka może podjąć działania i zastosować strategię postępowania, o których mowa w części IV niniejszej Polityki RSCM.

3.2. Współpraca z dostawcami

Ushio Poland dąży do nawiązywania długoterminowych relacji z dostawcami, co umożliwia nie tylko zapewnienie stałych i pewnych źródeł zaopatrzenia w surowce potrzebne do produkcji, ale również zacieśnienie współpracy, która zwiększa wzajemne zaufanie i poprawia komunikację, a to z kolei wzmacnia możliwości wpływania na zachowania dostawców. W ramach tego procesu, Spółka wzmacnia narzędzia pozwalające uzyskać zapewnienie ze strony dostawców, że przestrzegają oni należytej staranności w zarządzaniu łańcuchem

dostaw konfliktowych minerałów, a tym samym ich polityka łańcucha dostaw jest zgodna z wytycznymi OECD i Rozporządzeniem 2017/821. W konsekwencji jest również zgodna Polityką RSCM Spółki.

W ramach współpracy z dostawcami, Ushio Poland informuje dostawców o swoich oczekiwaniach dotyczących odpowiedzialnych łańcuchów dostaw minerałów z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka. Odbywa się to poprzez:

- coroczny proces przygotowania/aktualizacji formularzy CMRT oraz oświadczeń dostawców dotyczących zawartości formularzy CMRT, a także zgodności dostawców z wymogami odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów;
- udostępnienie dostawcy niniejszej Polityki RSCM;
- monitorowanie działań hut/rafinerii wskazanych przez dostawców za pomocą dostępnych narzędzi, zarówno sformalizowanych jak RMAP, jak również niesformalizowanych powszechnie dostępnych źródeł.

Polityka zacieśniania współpracy z dostawcami ma na celu lepsze wzajemne zrozumienie na poziomie umożliwiającym wspólne ograniczanie ryzyka, wynikającego z łańcucha dostaw konfliktowych minerałów.

4. Wykorzystanie źródeł zewnętrznych.

4.1. Systemy należytej staranności

Przepisy Rozporządzenia 2017/821 w art. 8 przewidują możliwość uznawania przez Komisję Europejską systemów należytej staranności w łańcuchu dostaw opracowanych przez rządy krajów członkowskich, organizacje branżowe oraz grupy zainteresowanych organizacji. Systemy takie mają gwarantować zgodność przyjętych rozwiązań z wymogami Rozporządzenia 2017/821. Przedsiębiorcy, którzy przystąpią do takiego systemu mogą skorzystać z gotowych rozwiązań w zakresie zapewnienia należytej staranności, wdrażając je do zarządzania swoimi łańcuchami dostaw.

Komisja Europejska uznając dany system za spełniający wymogi Rozporządzenia 2017/821 przyjmuje akt wykonawczy w sprawie uznania tego systemu za równoważny z wymogami Rozporządzenia. Komisja Europejska jest też zobowiązana do utworzenia i bieżącego aktualizowania rejestru uznanych systemów należytej staranności w łańcuchu dostaw, który jest dostępny publicznie w Internecie.

W dacie wejścia w życie Polityki RSCM, Spółka nie posiada wiedzy o żadnym systemie należytej staranności, uznanym przez Komisję Europejską. Niemniej jednak, Spółka monitoruje przepisy w tym zakresie, aby pozostawać na bieżąco z najlepszymi wzorami należytej staranności dla zarządzania łańcuchami dostaw konfliktowych minerałów.

Ushio Poland zapozna się z dostępnymi systemami należytej staranności uznanym przez Komisję Europejską i wprowadzonym do rejestru systemów należytej staranności, w celu weryfikacji własnej Polityki RSCM oraz wdrożonego przez nią odpowiedzialnego zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów. Spółka zobowiązuje się do aktualizacji niniejszej Polityki RSCM w przypadku stwierdzenia, że uznany system należytej staranności zawiera możliwe do wdrożenia w Ushio Poland rozwiązania, które mogą usprawnić jej własny system.

Spółka rozważy również zasadność, praktyczne możliwości oraz potencjalne korzyści wynikające z przystąpienia do takiego systemu i podejmie w tej kwestii stosowną decyzję.

4.2. Identyfikowanie ryzyk w oparciu o źródła powszechnie dostępne

W **Zaleceniach Komisji** wskazano, że w ramach procesów identyfikowania ryzyk w łańcuchu dostaw, przedsiębiorcy (w tym unijni importerzy metali) powinni śledzić wszelkie dostępne źródła informacji zarówno o obszarach konfliktów, nietypowych krajach pochodzenia oraz przedsiębiorstwach działających na wyższym szczeblu łańcucha dostaw (tzn. od wydobycia do rafinerii lub hut). Takie przykładowe źródła informacji zostały wymienione w tabeli w pkt. 4.2. „Wykaz jawnych źródeł informacji”, wraz z podaniem stron internetowych instytucji i organizacji, które analizują i dostarczają tego typu informacji.

Zalecenia Komisji, jako źródła, z których warto korzystać, obejmują m.in. Brytyjski i Amerykański Instytut Geologiczny, System informacji o surowcach Komisji Europejskiej, strony internetowe Departamentu Stanu USA, sprawozdania publikowane przez agencje ONZ (np. Radę Praw Człowieka, Wysokiego Komisarza Narodów Zjednoczonych do spraw Praw Człowieka, Fundusz Narodów Zjednoczonych na rzecz Dzieci UNICEF) oraz inne istotne organizacje społeczeństwa obywatelskiego, na przykład Amnesty International, Global Witness Human Rights Watch oraz Międzynarodowy Komitet Czerwonego Krzyża.

Ushio Poland dokonuje periodicznie selektywnego przeglądu wskazanych i innych powszechnie dostępnych źródeł informacji w celu zachowania należytej staranności przy weryfikacji hut/rafinerii, z których pochodzą importowane przez nią 3TG.

W przypadku pojawienia się sygnałów, które mogłyby podważać uczciwość podmiotów zidentyfikowanych w łańcuchu dostaw (dostawców, hut, etc.) lub poddawać w wątpliwość pochodzenie minerałów, z których uzyskane zostały importowane metale, Spółka podejmie

dotkliwe działania mające na celu uzyskanie większej ilości informacji od dostawców. Dotyczy to np. informacji na temat ich systemu należytej staranności, ich źródeł informacji, a także dowodów pochodzenia minerałów. W przypadku braku możliwości wyjaśnienia tych kwestii, Spółka podejmie właściwe działania zgodne ze strategiami wskazanymi w części IV Polityki RSCM, w tym zawieszenie zakupów od dostawcy lub nawet wycofanie się ze współpracy.

5. Monitorowanie i audyt.

5.1. Wstęp - RMAP

Niezależnie od wykorzystania programu RMAP do weryfikacji informacji dostarczanych przez dostawców na formularzach CMRT, informacje na stronach internetowych RMI, zarówno te dotyczące samego programu, jak i pozostałe, są bogatym źródłem wiedzy i materiałem szkoleniowym w zakresie należytej staranności w łańcuchach dostaw konfliktowych minerałów. Tym samym, są one pomocne zarówno dla procesu pozyskiwania informacji o hutach i rafineriach, które występują w łańcuchu dostaw Ushio Poland, jak również dla procesu monitorowania przez Spółkę własnych działań przyjętych w ramach Polityki RSCM. Poniżej znajduje się link do strony RMI:

<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/>

Na stronach RMI można znaleźć szereg wartościowych informacji dotyczących założeń Programu RMAP, w tym kryteriów oceny oraz sposobu audytowania należytej staranności w łańcuchach dostaw konfliktowych minerałów. Co więcej, dotyczą one nie tylko audytów hut i rafinerii, co ma istotne znaczenie, dla potrzeb własnej Polityki RSCM Spółki, ale także audytów podmiotów z niższego szczebla łańcuchów dostaw. Strony RMI zawierają również szereg publikacji i broszur dotyczących konfliktowych minerałów, obszarów CAHRA oraz należytej staranności i odpowiedzialnych łańcuchów dostaw. Ponadto, RMI organizuje również szkolenia w tym zakresie.

W ramach Polityki RSCM, zespół odpowiedzialny za zarządzanie łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, jest obowiązany do okresowego przeglądu stron internetowych RMI, w szczególności dotyczących programu RMAP, w celu podnoszenia poziomu wiedzy w tym zakresie oraz zapoznania się z pojawiającymi się nowościami.

Zespół odpowiedzialny za zarządzanie łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów może również podejmować inicjatywy w celu upowszechniania wiedzy pozyskanej w tym zakresie wśród pracowników Ushio Poland, co będzie skutkowało poszerzeniem możliwości monitorowania zdarzeń potencjalnie istotnych dla tego procesu.

5.2. „Biała Lista”

Zgodnie z art. 9 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821 Komisja Europejska przyjmuje akty wykonawcze ustanawiające lub zmieniające wykaz nazw oraz adresów odpowiedzialnych hut i rafinerii na świecie. Wykaz ten sporządza się z uwzględnieniem odpowiedzialnych hut i rafinerii na świecie objętych systemami należytej staranności w łańcuchu dostaw uznanych zgodnie z art. 8 Rozporządzenia. Jest to tzw. „Biała Lista” hut i rafinerii spełniających warunki należytej staranności w zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.

Zarządzanie „Białą Listą” przez Komisję Europejską ma charakter dynamiczny. Komisja jest obowiązana do stałego monitorowania podmiotów wpisanych na Listę oraz dokonywania w niej zmian i aktualizacji poprzez wpisywanie nowych odpowiedzialnych podmiotów, aktualizację danych, lecz także usuwanie podmiotów, które przestają być uznawane za odpowiedzialne na podstawie informacji otrzymywanych ze źródeł zewnętrznych, np. od państw członkowskich lub podmiotów będących „właścicielami” systemów należytej staranności. Komisja Europejska konsultuje się również w tej kwestii z Sekretariatem OECD.

W dacie wejścia w życie Polityki RSCM, nie ukazał się żaden akt wykonawczy, o którym mowa w art. 9 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821. Tym samym, nie została utworzona „Biała Lista” odpowiedzialnych hut i rafinerii, w stosunku do których istnieje domniemanie, że zarządzają one swoimi łańcuchami dostaw w sposób zgodny z Rozporządzeniem oraz Wytycznymi OECD.

W ramach Polityki RSCM Spółka jest obowiązana do monitorowania unijnej legislacji w celu identyfikowania aktów wykonawczych, o których mowa w art. 9 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821, jeżeli takie zostaną ustanowione. Po opublikowaniu „Białej Listy”, na podstawie takiego aktu wykonawczego, Spółka jest obowiązana do monitorowania wszelkich zmian dokonywanych w tym wykazie.

Ponadto, Spółka jest obowiązana do weryfikowania, czy huty/rafinerie wskazane przez jej dostawców w formularzach CMRT, znajdują się na „Białej Liście” (od momentu jej opublikowania).

O ile będzie to możliwe i jednocześnie nie będzie to sprzeczne z wymogami produkcyjnymi i technicznymi, Ushio Poland będzie podejmować działania mające na celu takie zarządzanie swoim łańcuchem dostaw, aby wszystkie huty/rafinerie, z których jej dostawcy pozyskują 3TG znajdowały się na „Białej Liście”.

5.3. Audyt

Zgodnie z art. 6 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821 unijni importerzy minerałów lub metali zlecają niezależnemu podmiotowi zewnętrznemu przeprowadzenie audytu, który:

- a) obejmuje swoim zakresem wszystkie rodzaje działalności, procesy i systemy unijnego importera wykorzystywane w celu zachowania należytej staranności w łańcuchu dostaw w odniesieniu do minerałów lub metali, w tym wprowadzony przez unijnego importera system zarządzania, jego zarządzanie ryzykiem i ujawnianie przez niego informacji, zgodnie, odpowiednio, z art. 4, 5 i 7;
- b) ma na celu sprawdzenie zgodności praktyk unijnego importera w zakresie należytej staranności w łańcuchu dostaw z art. 4, 5 i 7;
- c) prowadzi do przedstawienia unijnemu importerowi zaleceń dotyczących poprawy jego praktyk należytej staranności w łańcuchu dostaw; oraz
- d) spełnia zasady niezależności, kompetencji i rozliczalności audytu określone w wytycznych OECD dotyczących należytej staranności.

Powołany przepis rozszerza obowiązki unijnych importerów minerałów i metali, działających na niższym szczeblu łańcucha dostaw w stosunku do Wytycznych OECD. Te ostatnie odnoszą się bowiem wyłącznie do audytów hut i rafinerii i w tym zakresie formułują wskazówki działań dla wszystkich uczestników łańcucha dostaw. Natomiast, dla przedsiębiorstw działającym na niższym szczeblu łańcucha dostaw wyznaczona jest wyłącznie rola pomocnicza, tzn. zaleca się im aby przystępowały do organizacji branżowych i za pośrednictwem tych organizacji uczestniczyły w wyznaczaniu audytorów i definiowaniu warunków audytów prowadzonych dla hut i rafinerii.

Unijni importerzy metali (nie dotyczy to importerów minerałów) mogą być zwolnieni z obowiązku zlecenia podmiotowi zewnętrznemu przeprowadzenia audytu, o którym mowa w art. 6 ust. 1 Rozporządzenia. Takie zwolnienie sformułowane zostało w art. 6 ust. 2 Rozporządzenia.

Zwolnienie z obowiązku przeprowadzenia audytu jest uzależnione od przedstawienia konkretnych dowodów, w tym sprawozdań z audytów przeprowadzonych przez podmioty zewnętrzne, potwierdzających, że wszystkie huty/rafinerie w łańcuchu dostaw unijnego importera metali spełniają wymogi Rozporządzenia. Jednocześnie, powyższy wymóg uważa się za spełniony, jeżeli unijny importer metali wykaże, że jego dostawcy pozyskują surowce 3TG wyłącznie od hut/rafinerii umieszczonych na „Białej Liście”.

Zważywszy na opisane powyżej regulacje, od momentu opublikowania „Białej Listy” przez Komisję Europejską, Ushio Poland podejmie działania mające na celu zweryfikowanie, czy ze względu na potrzeby produkcyjne i uwarunkowania techniczne, możliwe jest takie ukształtowanie jej łańcucha dostaw aby wszystkie huty/rafinerie, z których jej dostawcy pozyskują 3TG znajdowały się na „Białej Liście”.

Ponadto, ponieważ w dacie wejścia w życie Polityki RSCM „Biała Lista” nie została opublikowana, a tym samym działania opisane powyżej nie są możliwe w tym momencie, w pierwszej kolejności Spółka podejmie działania mające na celu uzyskanie interpretacji odpowiednich organów, wyjaśniających rodzaje i zakres dowodów, o których mowa w art. 6 ust. 2 Rozporządzenia 2017/821, wystarczających do uzyskania zwolnienia z audytu. W szczególności, Spółka będzie dążyć do wyjaśnienia, czy takimi dowodami mogą być informacje o hutach/rafineriach pozyskane ze stron internetowych RMI, w tym obecność hut/rafinerii na listach podmiotów aktywnych i zgodnych oraz zamieszczane tam dokumenty, takiej jak: polityki łańcuchów dostaw, raporty z audytów i/lub podsumowania wyników przeprowadzonych audytów.

W przypadku kiedy posiadane/uzyskane przez Spółkę dowody okażą się niewystarczające, zespół odpowiedzialny za zarządzanie łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przedstawi zapytania ofertowe, a następnie zleci wybranemu podmiotowi zewnętrznemu audyt, zgodnie z art. 6 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821. Audyt taki powinien być zgodny z normą międzynarodową ISO 19011⁷.

Podmiot dokonujący audytu i wszyscy członkowie zespołu – audytorzy, muszą być niezależni od Spółki, a także od spółek z Grupy Ushio, dostawców i przedsiębiorstw z nimi współpracujących. Audytorzy nie mogą mieć konfliktu interesów z jednostką poddaną audytowi, w tym nie mogą utrzymywać relacji biznesowych ani finansowych z tą jednostką (w postaci udziałów w kapitale własnym, długu, papierów wartościowych), ani świadczyć żadnych innych usług przedsiębiorstwu poddanemu audytowi, w szczególności żadnych usług związanych z praktyką należytej staranności lub działaniami prowadzonymi w ramach łańcucha dostaw ocenianymi w ramach tego audytu, w okresie 24 miesięcy przed rozpoczęciem audytu.

⁷ Norma zawiera wytyczne dotyczące audytowania różnych systemów zarządzania. ISO 19011 zawiera wytyczne dotyczące zasad audytowania, zarządzania programami audytów, prowadzenia audytów systemów zarządzania oraz oceny kompetencji osób zaangażowanych w proces audytowania.

Audytorzy powinni spełniać wymogi określone w rozdziale 7 normy ISO 19011 dotyczącej kompetencji i oceny audytorów. Audytorzy muszą posiadać wiedzę i umiejętności w następujących dziedzinach:

- i. zasady, procedury i techniki audytu (ISO 19011);
- ii. zasady, procedury i techniki przedsiębiorstwa w zakresie należytej staranności w łańcuchu dostaw;
- iii. struktura organizacyjna działalności przedsiębiorstwa, w szczególności łańcuch zamówień i dostaw minerałów przedsiębiorstwa;
- iv. konteksty społeczne, kulturalne i historyczne na dotkniętych konfliktami obszarach pochodzenia minerałów lub ich transportu;
- v. wszystkie mające zastosowanie normy, w tym wzór polityki łańcucha dostaw minerałów z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka (załącznik II) dla przedsiębiorstw niższego szczebla.

Audyt zostanie przeprowadzony nie później niż w terminie jednego roku od:

- uzyskania interpretacji w zakresie dowodów, o których mowa w art. 6 ust. 2 Rozporządzenia 2017/821, jeżeli interpretacja nie potwierdzi zwolnienia z audytu, lub
- opublikowania „Białej Listy”, w przypadku gdy jakakolwiek z hut/rafinerii, w której zaopatrują się dostawcy Ushio Poland nie znajdzie się na tej liście i nie będzie możliwe jej zastąpienie podmiotem z Listy, ani uzyskania innych wystarczających dowodów.

Roczny termin, o którym mowa powyżej należy liczyć od uzyskania interpretacji, o której mowa w pierwszym z punktów, chyba żeby „Biała Lista” została opublikowana wcześniej. Ponadto, jeżeli w trakcie rocznego okresu od uzyskania interpretacji niepotwierdzającej zwolnienia z audytu, pojawiłaby się „Biała Lista” i warunek zwolnienia z audytu zostałby spełniony, Spółka odstąpi od zlecenia i/lub wykonania audytu.

Każdy kolejny audyt, w przypadku utrzymywania się warunków, uniemożliwiających zwolnienie z audytu zostanie przeprowadzony w terminie trzech lat od poprzedniego. Należy podkreślić, że Rozporządzenie 2017/821 nie określa ani terminu pierwszego audytu, ani też terminów kolejnych audytów. Przyjęty przez Spółkę w niniejszej Polityce RSCM trzyletni okres jest zainspirowany rozwiązaniami w ramach RMAP (gdzie przewidziano okresy roczne i trzyletnie), z tym zastrzeżeniem, że RMAP opiera się na Wytycznych OECD, które przewidują audytowanie wyłącznie hut i rafinerii.

6. Dokumentowanie należytej staranności

6.1. Rejestr procesu należytej staranności

Ushio Poland prowadzi rejestr procesu należytej staranności. Rejestr obejmuje wpisy odnoszące się do zdarzeń związanych z odpowiedzialnym zarządzaniem łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przez Spółkę. W rejestrze, poza datą i wpisem dotyczącym danego zdarzenia, znajdują się również: wskazanie osoby dokonującej wpisu oraz jego uzasadnienia, a także wskazanie konsekwencji związanych ze zdarzeniem. Rejestr przewiduje również odrębną pozycję dla ewentualnych uwag.

Rejestr procesu należytej staranności jest dokumentem, pozwalającym odnotowywać wszelkie zdarzenia, które są istotne dla wykazania, że Spółka zachowuje zgodność z przepisami Rozporządzenia 2017/821 oraz innymi źródłami (niekoniecznie stanowiącymi akty prawne bezwzględnie obowiązujące) objaśniającymi zasady zachowania należytej staranności w odpowiedzialnym zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów. Wpisy do rejestru powinny obejmować m.in. następujące zdarzenia w działalności Spółki:

- zlecenie opracowania i przyjęcie Polityki RSCM oraz innych elementów systemu zarządzania łańcuchem dostaw Ushio Poland;
- wszelkie działania mające na celu wyjaśnienie obowiązków Spółki w tym procesie, np. wystąpienia o opinie, interpretacje, etc. zarówno do organów publicznych jak również innych podmiotów doradczych;
- zmiany i aktualizacje systemu zarządzania łańcuchem dostaw oraz dokumentów, składających się na ten system;
- działania podejmowane w związku ze zmianami prawnymi w zakresie należytej staranności w odpowiedzialnym zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, bądź też działania podejmowane w związku z interpretacjami tych przepisów lub ich zmianami;
- zmiany w wewnętrznym systemie zarządzania łańcuchem dostaw, zarówno w zakresie podmiotowym, jak również przedmiotowym;
- działania związane z realizacją Polityki RSCM w wymiarze praktycznym, np. wszelkie decyzje i działania wykonywane w ramach corocznego procesu weryfikacji hut/rafinerii w oparciu o dostarczane przez dostawców formularze CMRT;
- działania podejmowane w celu uzyskania konkretnych dowodów, potwierdzających, że wszystkie huty i rafinerie w łańcuchu dostaw Ushio Poland spełniają wymogi Rozporządzenia 2017/821;

- działania podejmowane w związku ze zlecaniem audytów oraz ich przeprowadzenie, a także działania naprawcze, w przypadku stwierdzonych obszarów wymagających poprawy;
- wszelkie zidentyfikowane ryzyka w procesie zarządzania łańcuchem dostaw, jak również działania podejmowane w związku z tymi ryzykami;
- przyjęcie i zatwierdzenie rocznych sprawozdań w zakresie działań podejmowanych w celu zachowania należytej staranności;
- wszelkie inne zdarzenia mające bezpośredni lub pośredni wpływ na odpowiedzialne zarządzanie łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, zidentyfikowane przez Spółkę.

Wzór rejestru procesu należytej staranności stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Polityki RSCM.

6.2. Sprawozdania roczne

Ushio Poland sporządza roczne sprawozdania w zakresie działań podejmowanych w celu zachowania należytej staranności w łańcuchu dostaw konfliktowych minerałów [dalej **Sprawozdanie**]. Sprawozdanie przygotowuje Zespół odpowiedzialny za zarządzanie łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów i zatwierdza Prezes Zarządu lub jeden z Prokurentów. Proces przygotowania i zatwierdzenia Sprawozdania jest określony w Procedurze wewnętrznej RSCM.

Sprawozdanie zawiera informację o najistotniejszych zdarzeniach związanych z odpowiedzialnym zarządzaniem łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów przez Spółkę, które zostały w danym roku kalendarzowym ujęte w rejestrze procesów należytej staranności. Sprawozdanie zawiera ponadto ogólną całoroczną ocenę poziomu ryzyka związanego z łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów, w którym uczestniczy Spółka.

Pierwsze Sprawozdanie zostanie przygotowane za 2022 r. i poza ogólną oceną ryzyka związanego z łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów będzie zawierać przede wszystkim szereg informacji związanych z organizacją procesu zarządzania łańcuchem dostaw, w szczególności działań mających na celu utworzenie niniejszej Polityki RSCM jak również Procedury wewnętrznej RSCM, a także opis działań podjętych wobec dostawców w celu uzupełnienia wcześniej stosowanych procedur w tym zakresie.

W kolejnych latach, Sprawozdania będą przygotowywane najpóźniej do 30 września danego roku za rok poprzedzający i zatwierdzane oraz upubliczniane do 30 września danego roku.

**Polityka zarządzania łańcuchem dostaw minerałów pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami i
obszarów wysokiego ryzyka
USHIO POLAND Sp. z o.o.**

Sprawozdania podlegają przechowywaniu w terminie pięciu lat od końca roku, którego dotyczą.

IV. STRATEGIA REAGOWANIA NA ZIDENTYFIKOWANE RYZYKA

1. Ryzyka wymagające podjęcia działań

Celem wdrożenia środków ograniczających ryzyka związane z odpowiedzialnym zarządzaniem łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów jest stworzenie w ramach Spółki ram strukturalnych dla stałego monitorowania sytuacji oraz incydentów, które mogłyby wskazywać na pojawienie się ryzyka nieprzestrzegania zasad należytej staranności przez bezpośrednich dostawców Ushio Poland lub na wcześniejszych etapach łańcucha dostaw. Środki te zostały opisane w części III niniejszej Polityki RSCM, a ich zastosowanie ma umożliwić zidentyfikowanie takich sytuacji i incydentów, ich wyjaśnienie, a także, w razie potrzeby, wdrożenie odpowiednich działań naprawczych.

Następujące sytuacje, zidentyfikowane w ramach monitorowania należytej staranności w procesie zarządzania łańcuchem dostaw wymagają podjęcia działań w celu ich wyjaśnienia oraz, jeśli to okaże się potrzebne, wdrożenia działań naprawczych.

- Złożenie zamówienia lub zawarcie umowy zakupu 3TG z nowym dostawcą bez przeprowadzenia wstępnej weryfikacji w zakresie jego zgodności z zasadami należytej staranności w zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów i/lub bez powiadomienia tego dostawcy o Polityce Spółki w tym zakresie.
- Nieuzyskanie informacji od dostawcy na temat źródeł 3TG, z których dostawca pozyskuje te surowce, tj. hut/rafinerii.
- Nieotrzymanie od dostawcy formularzy CMRT wypełnionych przez huty/rafinerie, w których się zaopatruje do końca lutego danego roku kalendarzowego.
- Otrzymanie formularzy CMRT niezawierających wymaganych informacji.
- Nieotrzymanie od dostawcy wypełnionego oświadczenia o odpowiedzialnym zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów do końca lutego danego roku kalendarzowego.
- Brak huty/rafinerii wskazanej przez dostawcę jako źródło 3TG na liście podmiotów, które przeszły audyt lub zgłosiły swój akces do programu RMAP lub wykreślenie takiego podmiotu z tej listy albo opublikowanie na stronie RMI informacji o negatywnym wyniku audytu.
- W przypadku opublikowania „Białej Listy” przez Komisję Europejską – nieumieszczenie na Liście lub usunięcie z niej huty/rafinerii, która zaopatruje któregośkolwiek z dostawców Ushio Poland w zakresie surowców 3TG.

- Pozyskanie informacji z powszechnie dostępnych źródeł, instytucji publicznych oraz organizacji gospodarczych o jakichkolwiek wątpliwościach dotyczących należytej staranności w zakresie zarządzania łańcuchem dostaw przez huty/rafinerie zaopatrujące któregośkolwiek z dostawców Ushio Poland.
- Pozyskanie informacji ze źródeł, o których mowa w poprzednim punkcie o zaangażowaniu huty/rafinerii lub jakiegokolwiek powiązanego podmiotu (zarówno osób prawnych jak również fizycznych) w przedsięwzięcia gospodarcze w krajach/regionach dotkniętych konfliktami lub obszarach wysokiego ryzyka.
- Powzięcie jakiegokolwiek informacji dotyczącej dostawcy lub hut/rafinerii, z których pozyskuje on 3TG, które mogłyby podważać założenie, że podmioty te zachowują należyłą staranność w procesie zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.

W przypadku wystąpienia któregośkolwiek ze zdarzeń wskazanych powyżej, Spółka podejmie odpowiednie działania w ramach wskazanych poniżej strategii zarządzania ryzykiem.

2. Strategie zarządzania ryzykiem

Ze względu na swoje usytuowanie w łańcuchu dostaw konfliktowych minerałów, a także relatywnie niską siłę zakupową, Spółka ma ograniczone możliwości wpływania na wcześniejsze etapy łańcuchów dostaw, w których uczestniczy. Niemniej jednak, Spółka ma bezpośredni wpływ na dostawców poprzez możliwość podejmowania decyzji o kontynuowaniu lub zaniechaniu współpracy z danym dostawcą. Ponadto, Spółka jest częścią międzynarodowej Grupy Ushio, co zwiększa potencjalne możliwości wpływania na łańcuchy dostaw, chociażby poprzez komunikację w ramach Grupy w przypadkach pojawienia się ryzyka braku zgodności z regulacjami w zakresie należytej staranności w zarządzaniu łańcuchem dostaw.

W przypadku zaistnienia jednego ze zdarzeń wskazanych w pkt. IV.1 Spółka zastosuje jedną z następujących strategii reagowania na zidentyfikowane ryzyko:

- 1) Kontynuowanie wymiany handlowej przez cały czas trwania działań mających na celu ograniczenie ryzyka;
- 2) Tymczasowe zawieszenie handlu przy jednoczesnym kontynuowaniu działań mających na celu ograniczenie ryzyka;
- 3) Zakończenie współpracy z dostawcą, gdy ograniczenie ryzyka wydaje się niewykonalne lub niedopuszczalne.

3. Działania w celu ograniczenia ryzyka

W przypadku uzyskania informacji o pojawieniu się jednego ze zdarzeń wskazanych w pkt. IV.1, Spółka opracuje plan zarządzania ryzykiem, w którym przewidziane zostaną szczegółowe działania mające na celu wyeliminowanie/ograniczenie ryzyka. Działania te w szczególności będą skoncentrowane na komunikacji z dostawcą 3TG, występującym w łańcuchu dostaw, w ramach którego zidentyfikowane zostało ryzyko i mogą dotyczyć samego dostawcy lub źródła (huty/rafinerii), z której(-ych) pozyskuje 3TG.

Działania te mogą przyjmować następujące formy.

- Skierowanie pisemnej prośby o wyjaśnienie zdarzenia, które zostało zidentyfikowane jako ryzyko niezachowania należytej staranności w odpowiedzialnym zarządzaniu łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów.
- Skierowanie pisemnej prośby o podjęcie określonych działań mających na celu wyeliminowanie/ograniczenie zidentyfikowanego ryzyka.
- Podjęcie konsultacji z dostawcą w celu określenia znalezienia sposobu rozwiązania sytuacji powstałej w związku ze zidentyfikowanym ryzykiem.
- Weryfikacja zidentyfikowanego ryzyka przy pomocy dostępnych narzędzi własnych oraz narzędzi dostępnych w ramach Grupy Ushio.
- Weryfikacja zidentyfikowanego ryzyka poprzez instytucje zewnętrzne – organy administracji publicznej, organizacje gospodarcze i branżowe.
- Skierowanie określonego żądania wobec dostawcy, którego celem jest ograniczenie zidentyfikowanego ryzyka (np. wezwanie do przesłania formularza CMRT lub jego uzupełnienia, przesłania oświadczenia albo zmiany źródła zaopatrzenia).
- Skierowanie informacji do dostawcy o możliwym podjęciu decyzji przez Spółkę o zawieszeniu lub zakończeniu współpracy.
- Poinformowanie dostawcy o zawieszeniu współpracy do momentu wyeliminowania/ograniczenia ryzyka związanego ze zidentyfikowanym zdarzeniem.
- Poinformowanie dostawcy o zakończeniu współpracy ze względu na brak z jego strony odpowiednich działań, które wyeliminowałyby/ograniczyłyby ryzyko związane ze zidentyfikowanym zdarzeniem.
- Inne działania, określone przez Spółkę w planie zarządzania ryzykiem związanym ze zidentyfikowanym ryzykiem.

Spółka może podejmować też działania ad hoc, nieokreślone w planie zarządzania ryzykiem.

V. PRZYJĘCIE POLITYKI RSCM / UWAGI KOŃCOWE

Polityka RSCM została przyjęta i zatwierdzona zgodnie z procedurą określoną w Procedurze wewnętrznej RSCM z obowiązkiem stosowania od dnia 1 stycznia 2025 r. Procedura wewnętrzna RSCM jest aktem wykonawczym do Polityki RSCM, który precyzuje i uszczegółowia proces zarządzania łańcuchem dostaw konfliktowych minerałów Ushio Poland. Polityka RSCM oraz Procedura wewnętrzna RSCM tworzą jednolitą regulację, która implementuje postanowienia Rozporządzenia 2017/821 w zakresie obowiązków unijnych importerów metali, do których zalicza się Ushio Poland. Procedura wewnętrzna RSCM nie podlega upublicznieniu, z wyjątkiem zapoznania z nią pracowników Ushio Poland.

Polityka RSCM jest dokumentem sporządzonym w językach: polskim i angielskim. Obydwie wersje językowe mają równoważne znaczenie. Polityka RSCM podlega upublicznieniu poprzez udostępnianie jej dostawcom. W każdym przypadku procesu nawiązywania współpracy z nowym dostawcą, obowiązkiem Spółki jest przekazanie Polityki RSCM w celu jej zaakceptowania przez nowego dostawcę zanim zostanie on dopuszczony.

Polityka RSCM podlega przeglądowi i aktualizacji, nie rzadziej niż raz na trzy lata. Ponadto, Polityka RSCM może podlegać aktualizacji w okresach pomiędzy obowiązkowymi przeglądami w następujących przypadkach:

- zmian w regulacjach prawnych unijnych oraz lokalnych, które mają wpływ na rozwiązania przyjęte w Polityce RSCM;
- zmian interpretacji i wytycznych;
- dostrzeżenia luk w przyjętych rozwiązaniach, które wymagają poprawy;
- zidentyfikowania ryzyk w procesie zarządzania łańcuchem dostaw, których ograniczenie lub wyeliminowanie wymaga zmiany przyjętych rozwiązań;
- w związku z zaleceniami sformułowanymi w trakcie audytu, o którym mowa w art. 6 ust. 1 Rozporządzenia 2017/821;
- w związku z wnioskami sformułowanymi w wyniku kontroli ex post przeprowadzonej przez organ uprawniony, zgodnie z art. 11 Rozporządzenia 2017/821;
- w wyniku innych zdarzeń, które zostaną ocenione przez zespół osób odpowiedzialnych za realizację Polityki RSCM, jako wymagające odpowiedniej reakcji.

**Polityka zarządzania łańcuchem dostaw minerałów pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami i
obszarów wysokiego ryzyka
USHIO POLAND Sp. z o.o.**

Aktualizacji Polityki RSCM dokonuje zespół osób odpowiedzialnych za realizację Polityki RSCM. Może on również zlecić przygotowanie aktualizacji zespołowi powołanemu ad hoc spośród pracowników Spółki lub zlecić usługę przygotowania aktualizacji doradcy zewnętrznemu.

Politykę RSCM i jej aktualizacje zatwierdza Prezes Zarządu lub jeden z Prokurentów. Zespołem osób odpowiedzialnych za realizację Polityki RSCM kieruje Kierownik Działu Zakupów, który jest bezpośrednio odpowiedzialny za przygotowanie Polityki RSCM oraz jej aktualizacji. Decyzję o konieczności aktualizacji Polityki RSCM pomiędzy obowiązkowymi przeglądami może podjąć każda z osób pełniących funkcje wymienione w niniejszym akapicie.

		Data: Wersja:	27.09.2024 1.2
USHIO Poland Sp. z o.o. – Polityka zarządzania łańcuchem dostaw minerałów pochodzących z obszarów dotkniętych konfliktami i obszarów wysokiego ryzyka			
Sporządził:		Pieczałka Spółki	
Zatwierdził:			
Podpisy:			